

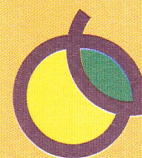


شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره

به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

در خصوص افزایش سرمایه از محل سود انباشته



شرکت شهد ایران

(سهامی عام)

ثبت: ۲۶۳۶

شماره: ۱۴۰۲/۵

تاریخ: ۱۴۰۲/۰۴/۱۰

پیوست:

به نام خدا

صورت جلسه هیأت مدیره شرکت شهدایران (سهامی عام)

ثبت شده به شماره ۲۶۳۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۰

جلسه هیأت مدیره شرکت شهد ایران (سهامی عام) با حضور اعضای هیأت مدیره در روز شنبه مورخه ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ تشکیل و موارد ذیل مورد بررسی و تصمیم گیری قرار گرفت:

گزارش توجیهی تهیه شده در خصوص افزایش سرمایه شرکت مورد بررسی قرار گرفته و در اجرای مفاد تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت و تبصره‌های ذیل آن و اساسنامه شرکت، به منظور اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج وجه نقد شرکت، هیئت مدیره با پیشنهاد افزایش سرمایه از مبلغ ۸۱۹،۱۷۵ میلیون ریال به مبلغ ۱،۹۰۰،۰۰۰ میلیون ریال از محل سود انباشته موافقت نموده و مقرر شد پس از دریافت گزارش حسابرس و بازرس قانونی شرکت در خصوص گزارش توجیهی افزایش سرمایه، اقدامات لازم به منظور اخذ مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار بعمل آمده و برگزاری مجمع عمومی فوق العاده در دستور کار شرکت قرار گیرد. تمامی موارد فوق مورد تایید اکثریت اعضای هیئت مدیره قرار گرفت.

اعضای هیأت مدیره

سمت

امضاء

آقای فرهاد امیرحسینی

رئیس هیأت مدیره

آقای مصطفی اسدی بکلویی

نایب رئیس هیأت مدیره

آقای حسن متقیان

عضو هیأت مدیره

آقای مهدی پولادین

عضو هیأت مدیره

آقای ابوالقاسم تازه دل

عضو هیأت مدیره

آقای مهرداد سیاوش پور

مدیر عامل

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

با سلام و احترام،

به پیوست گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در اجرای تبصره ۲ ماده ۱۶۱ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷، در خصوص لزوم افزایش سرمایه از مبلغ ۸۱۹،۱۷۵ میلیون ریال به مبلغ ۱،۹۰۰،۰۰۰ میلیون ریال (به میزان ۱۰۸۰،۸۲۵ میلیون ریال معادل ۱۳۱/۹۴٪ سرمایه کنونی) به منظور اصلاح ساختار مالی از محل سود انباشته و طبق استانداردهای حسابداری و ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه گردیده است.

گزارش توجیهی هیأت مدیره در ارتباط با افزایش سرمایه مورد نیاز بر اساس تجزیه و تحلیل فنی، مالی و اقتصادی شرکت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۰ به تصویب هیأت مدیره رسیده است.

مسئولیت تهیه این گزارش با هیأت مدیره شرکت بوده و اعضاء هیأت مدیره با مشخصات مندرج در جدول زیر، مطالب زیر را تایید می نمایند:

- تمامی مفروضات با اهمیت در این گزارش بر مبنایی معقول و متناسب با هدف گزارش در نظر گرفته شده است و افشاء گردیده است.
- اطلاعات مالی آتی پیش بینی شده در این گزارش، بر اساس مفروضات مذکور و متناسب با صورتهای مالی تاریخی و بر اساس الزامات استانداردهای حسابداری مربوطه به نحو مناسبی ارائه گردیده است.

نام	سمت	به نمایندگی	امضاء
شرکت سایا گستر توس (با مسئولیت محدود)	رئیس هیأت مدیره	آقای فرهاد امیر حسینی	
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای مصطفی اسدی بکلونی	
شرکت ثروت آفرین بنیس (سهامی خاص)	عضو هیأت مدیره	آقای حسن متقیان	
شرکت رابین سرمایه پارس (با مسئولیت محدود)	عضو هیأت مدیره	آقای مهدی پولادین	
آقای ابوالقاسم تازه دل	عضو هیأت مدیره		
آقای مهرداد سیاوش پور	مدیر عامل		

بخش اول

معرفی شرکت

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

تاریخچه و فعالیت

۱- تاریخچه

شرکت شهد ایران در تاریخ ۱۳۶۱/۰۵/۳۱ به صورت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۲۶۳۶ مورخ ۱۳۶۱/۰۶/۱۷ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی مشهد به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۶۴/۰۲/۰۸، شروع به بهره برداری نموده است. شخصیت حقوقی شرکت در تاریخ ۱۳۷۱/۱۲/۱۷ به شرکت (سهامی عام) تغییر یافته و در تاریخ ۱۳۷۲/۰۱/۱۰ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده و سرمایه فعلی شرکت ۸۱۹،۱۷۵ میلیون ریال منقسم به ۸۱۹ میلیون سهم با نام یک هزار ریالی تماماً پرداخت شده می باشد و محل قانونی شرکت واقع در بزرگراه پیامبر اعظم، مقابل پیامبر اعظم ۸۱ و شناسه ملی شرکت به شماره ۱۰۳۸۰۲۵۲۸۷۳ می باشد.

۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

الف - موضوعات اصلی:

- ۱- احداث، خرید، مشارکت و یا اجاره واحدهای تولیدی به منظور تولید انواع مواد غذایی و بسته بندی آنها شامل: کنسانتره میوه و سبزی، اسانس میوه و سبزی، پوره میوه، آب میوه، نکتار میوه، نوشابه میوه ای بدون گاز، نوشابه های گازدار و بدون گاز، آب سبزیها، رب گوجه فرنگی، شربت میوه، شربت میوه همراه با قطعات میوه، نوشابه میوه ای همراه با قطعات میوه، سس، کنسروها و ورق پلاستیکی چند لایه آلومینیوم دار و بدون آلومینیوم چاپدار و بدون چاپ.
- ۲- توزیع، فروش، صادرات و واردات محصولات غذایی و بسته بندی و مواد اولیه مربوطه تولیدی شرکت و اشخاص ثالث و ایجاد، خرید و مشارکت در واحدهای پخش مواد غذایی.

ب - موضوعات فرعی :

- ۱- احداث، ایجاد، خرید، مشارکت و یا اجاره باغات، مزارع، سردخانه و انبار به منظور تولید و نگهداری انواع میوه و محصولات کشاورزی و غذایی.
- ۲- احداث، خرید، مشارکت و یا اجاره واحدهای تولیدی به منظور مطالعه، تحقیق و ساخت انواع مواد غذایی، ماشین آلات، تجهیزات، قالب ها، قطعات مواد اولیه و لوازم در رابطه با صنایع غذایی و بسته بندی.
- ۳- خرید و فروش سهام شرکتها در سازمان بورس اوراق بهادار تهران و سرمایه گذاری و مشارکت در پروژه های سود آور.
- ۴- احداث نیروگاه CHP جهت تولید توام گرما و برق برای رفع نیاز انرژی های مورد مصرف شرکت، ایجاد سردخانه صنعتی، ایجاد گلخانه صنعتی و فروش مازاد برق تولیدی در صورت وجود به وزارت نیرو پس از اخذ مجوزهای لازم.

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۳- سرمایه و ترکیب سهامداران و اعضای هیئت مدیره شرکت

۳-۱- سرمایه

سرمایه شرکت در زمان تاسیس مبلغ ۱۸۰ میلیون ریال (شامل ۱۸ میلیون سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی) بوده که طی چند مرحله افزایش که جزئیات آن در جدول زیر ارایه شده است، به مبلغ ۸۱۹,۱۷۵ میلیون ریال (شامل ۸۱۹,۱۷۵,۳۶۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی که تماماً پرداخت شده است) افزایش یافته است:

ردیف	تاریخ افزایش سرمایه	درصد افزایش سرمایه	سرمایه جدید (میلیون ریال)	محل افزایش سرمایه
۱	-	-	۱۸۰	سرمایه اولیه
۲	۱۳۶۴/۰۷/۳۰	٪ ۸۳,۳	۳۳۰	از محل مطالبات حال شده سهامداران
۳	۱۳۶۵/۰۵/۲۹	٪ ۲۱,۲	۴۰۰	از محل مطالبات حال شده سهامداران
۴	۱۳۶۵/۱۰/۰۶	٪ ۳۷,۵	۵۵۰	از محل مطالبات حال شده سهامداران
۵	۱۳۶۷/۰۵/۲۶	٪ ۲۷,۳	۷۰۰	از محل واریز نقدی
۶	۱۳۶۹/۰۴/۳۰	٪ ۳۰	۹۱۰	از محل مطالبات حال شده سهامداران
۷	۱۳۷۱/۰۳/۳۱	٪ ۱۶۴,۸	۲,۴۱۰	از محل اندوخته توسعه و تکمیل
۸	۱۳۷۱/۰۴/۰۳	٪ ۶۶	۴,۰۰۰	از محل واریز نقدی
۹	۱۳۷۳/۰۵/۲۲	٪ ۱۰۰	۸,۰۰۰	از محل اندوخته توسعه و تکمیل
۱۰	۱۳۷۳/۱۲/۲۱	٪ ۱۵۰	۲۰,۰۰۰	از محل واریز نقدی
۱۱	۱۳۷۵/۰۸/۱۴	٪ ۱۰۰	۴۰,۰۰۰	از محل مطالبات حال شده سهامداران
۱۲	۱۳۷۷/۰۴/۲۸	٪ ۵۰	۶۰,۰۰۰	از محل اندوخته توسعه و تکمیل و سود انباشته
۱۳	۱۳۸۱/۰۴/۲۷	٪ ۲۰	۷۲,۰۰۰	از محل سود انباشته
۱۴	۱۳۸۳/۰۴/۲۷	٪ ۳۸,۹	۱۰۰,۰۰۰	از محل اندوخته توسعه و تکمیل و سود انباشته
۱۵	۱۳۸۴/۰۴/۱۱	٪ ۲۵	۱۲۵,۰۰۰	از محل اندوخته توسعه و تکمیل و سود انباشته
۱۶	۱۳۹۶/۰۹/۰۵	٪ ۶۰	۲۰۰,۰۰۰	از محل واریز نقدی
۱۷	۱۳۹۹/۰۲/۲۷	٪ ۳۱۰	۸۱۹,۱۷۵	از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۲-۳- ترکیب سهامداران

همچنین ترکیب سهامداری شرکت در مورخ ۱۴۰۲/۰۰/۰۰ به شرح جدول زیر می باشد:

نام سهامدار	نوع شخصیت	تعداد سهام	درصد سهام
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)	حقوقی	۷۲,۱۷۴,۹۲۱	٪۸/۸۱
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	حقوقی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۶/۱۰
صندوق سرمایه گذاری توسعه سهام نیکی	حقوقی	۲۲,۹۳۸,۱۰۰	٪۲/۸۰
شخص حقیقی	حقیقی	۳۷,۷۶۳,۵۵۲	٪۴/۶۱
شخص حقیقی	حقیقی	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	٪۳/۵۴
شخص حقیقی	حقیقی	۳۰,۵۲۰,۰۰۰	٪۳/۷۳
شخص حقیقی	حقیقی	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۳/۶۶
شخص حقیقی	حقیقی	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	٪۳/۳۰
سایر سهامداران بین ۱ تا ۳ درصد	--	۱۵۹,۴۴۸,۴۴۶	٪۱۹/۴۶
سایر سهامداران کمتر از ۱ درصد	--	۳۶۰,۳۳۰,۳۴۱	٪۴۳/۹۹
جمع	-	۸۱۹,۱۷۵,۳۶۰	٪۱۰۰

۳-۳- مبادلات سهام شرکت

مبالغ به میلیون ریال

سال مالی	تعداد سهام معامله شده	ازش سهام معامله شده	تعداد روزهایی که نماد معامله شده	ارزش بازار سهام در پایان سال مالی	قیمت سهام (ریال)	آخرین سرمایه اسمی شرکت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۵۵,۰۹۲,۴۶۴	۵,۰۸۶,۱۷۵	۲۳۳	۵,۸۱۶,۱۴۲	۷,۱۰۰	۸۱۹,۱۷۵
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۶۰۷,۳۷۰,۶۵۷	۲,۹۹۰,۶۷۵	۲۳۷	۳,۶۵۵,۹۷۸	۴,۴۶۳	۸۱۹,۱۷۵
۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,۷۱۹,۷۱۴,۷۴۶	۲۲,۴۷۹,۵۱۴	۲۱۸	۶,۰۷۰,۰۸۶	۷,۴۱۰	۸۱۹,۱۷۵
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴۲۸,۲۲۶,۱۲۹	۷,۹۴۵,۵۶۴	۲۲۵	۷,۹۶۲,۴۰۰	۳۹,۸۱۲	۲۰۰,۰۰۰

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۴-۳- مشخصات اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۵ اشخاص زیر به عنوان اعضای هیئت مدیره انتخاب گردیدند. همچنین بر اساس مصوبه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۱ هیئت مدیره، آقای مهرداد سیاوش پور به عنوان مدیرعامل شرکت انتخاب گردیده است.

نام	سمت	نماینده	مدت ماموریت شروع خاتمه	موظف / غیرموظف
شرکت سایا گستر توس (با مسئولیت محدود)	رئیس هیئت مدیره	فرهاد امیر حسینی	۱۴۰۲/۰۳/۲۵ ۱۴۰۴/۰۳/۲۴	غیر موظف
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	نایب رئیس هیئت مدیره	مصطفی اسدی بکلویی	۱۴۰۲/۰۳/۲۵ ۱۴۰۴/۰۳/۲۴	غیر موظف
شرکت ثروت آفرین بنیس (سهامی خاص)	عضو هیئت مدیره	حسن متقیان	۱۴۰۲/۰۳/۲۵ ۱۴۰۴/۰۳/۲۴	غیر موظف
شرکت رابین سرمایه پارس (با مسئولیت محدود)	عضو هیئت مدیره	مهدی پولادین	۱۴۰۲/۰۳/۲۵ ۱۴۰۴/۰۳/۲۴	موظف
ابوالقاسم تازه دل	عضو هیئت مدیره	---	۱۴۰۲/۰۳/۲۵ ۱۴۰۴/۰۳/۲۴	غیر موظف
مهرداد سیاوش پور	مدیرعامل	---	۱۴۰۲/۰۴/۰۱ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	موظف

۵-۳- مشخصات حسابرس / بازرس شرکت

به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۵ موسسه حسابرسی ارکان سیستم به شماره ثبت ۱۴۰۸۶ و شناسه ملی ۱۰۱۰۰۵۳۰۰۵۴ به عنوان حسابرس و بازرس اصلی و موسسه حسابرسی آگاهان تراز طوس به شماره ثبت ۸۵۳ و شناسه ملی ۱۰۳۸۰۰۹۹۶۲۸ به عنوان بازرس علی البدل برای مدت یک سال مالی انتخاب گردیده اند. حسابرس و بازرس قانونی شرکت در سال مالی قبل موسسه ارکان سیستم بوده است.

۶-۳- روند سودآوری و تقسیم سود

میزان سود (زیان) خالص و سود تقسیم شده شرکت طی سه سال مالی اخیر به شرح زیر بوده است:

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
سود هر سهم (ریال)	۵۴۹	۶۳۴	۲۷۴
سود نقدی هر سهم (ریال)	۳۰۰	۳۰۰	۲۵۰
سرمایه (میلیون ریال)	۸۱۹،۱۷۵	۸۱۹،۱۷۵	۸۱۹،۱۷۵

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۴- وضعیت مالی شرکت

صورت سود و زیان، صورت وضعیت مالی، صورت تغییرات در حقوق مالکانه و صورت جریان های نقدی سه سال اخیر حسابرسی شده به شرح ذیل می باشد. صورتهای مالی و یادداشتهای همراه در سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران به آدرس www.Codal.ir موجود می باشد:

ترازنامه، صورت سود و زیان و صورت گردش سود و زیان انباشته شرکت در ۳ سال گذشته به شرح زیر است:

۴-۱- صورت سود و زیان شرکت:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹
درآمدهای عملیاتی	۶۹۹,۷۴۳	۸۱۹,۲۶۵	۳۸۳,۱۹۸
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۶۱,۶۷۹)	(۴۴۰,۴۷۸)	(۲۸۸,۶۹۵)
سود ناخالص	۳۳۸,۰۶۴	۳۷۸,۷۸۷	۹۴,۵۰۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۳,۲۳۱)	(۳۷,۵۲۳)	(۳۵,۶۸۳)
سایر درآمدها	۲۰۳,۶۲۹	۱۸۲,۷۹۷	۷۰,۹۰۰
سایر هزینه ها	--	--	(۹,۶۰۷)
سود عملیاتی	۴۷۸,۴۶۲	۵۲۴,۰۵۲	۱۲۰,۱۱۳
سایر درآمدها (هزینه) های غیرعملیاتی	۱۶,۳۷۴	۲۸,۸۴۲	۱۱۴,۳۴۶
سود قبل از کسر مالیات	۴۹۴,۸۳۶	۵۵۲,۸۹۴	۲۳۴,۴۵۹
هزینه مالیات بر درآمد :			
سال جاری	(۵۱,۱۵۳)	(۴۲,۴۵۶)	(۱۰,۴۳۴)
سالهای قبل	--	--	(۲,۵۰۲)
سود خالص	۴۴۳,۶۸۳	۵۱۰,۴۳۸	۲۲۱,۵۲۳
سود پایه هر سهم- ریال	۵۴۹	۶۳۴	۲۷۴

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۲-۴- صورت وضعیت مالی شرکت:

مبالغ به میلیون ریال

۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
			دارایی ها
			دارایی های غیر جاری
۶۵۶.۵۸۰	۶۷۲.۱۹۷	۶۹۸.۷۹۴	دارایی های ثابت مشهود
۲.۷۱۹	۲.۷۱۹	۲.۷۱۹	دارایی های نامشهود
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲	سرمایه گذاری های بلند مدت
۶۶۰.۷۴۱	۶۷۶.۳۵۸	۷۰۲.۹۵۵	جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۵.۷۴۱	۱.۵۸۳	۹۳۰	پیش پرداختها
۲۴.۹۹۸	۶۹.۰۶۴	۴۹۱.۷۹۰	موجودی مواد و کالا
۱۹۰.۸۸۹	۱۲۴.۹۶۲	۳۹۶.۰۸۰	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۸۰۸.۶۰۴	۱.۱۹۸.۴۴۱	۷۱۵.۱۵۹	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲۷.۷۶۴	۱۰.۴۸۳	۱۸.۳۱۹	موجودی نقد
۱.۰۵۷.۹۹۶	۱.۴۰۴.۵۳۳	۱.۶۲۲.۲۷۸	جمع دارایی های جاری
۱.۷۱۸.۷۳۷	۲.۰۸۰.۸۹۱	۲.۳۲۵.۲۳۳	جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۸۱۹.۱۷۵	۸۱۹.۱۷۵	۸۱۹.۱۷۵	سرمایه (۸۱۹.۱۷۵ هزار سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)
(۶.۸۳۵)	(۱۰.۶۳۲)	(۱۱.۸۲۳)	کسر سهام خزانه
۳۱.۲۰۳	۵۸.۸۴۸	۸۳.۶۰۱	اندوخته قانونی
۸۹۲.۴۴۵	۱.۱۷۰.۴۴۴	۱.۳۴۳.۷۹۶	سود انباشته
(۸۴.۹۴۲)	(۸۲.۲۸۳)	(۶۲.۹۱۳)	سهم خزانه
۱.۶۶۴.۷۱۶	۱.۹۵۵.۵۵۲	۲.۱۶۹.۸۳۶	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
--	--	--	منافع فاقد حق کنترل
۱.۶۶۴.۷۱۶	۱.۹۵۵.۵۵۲	۲.۱۶۹.۸۳۶	جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۱۴.۹۷۴	۱۷.۵۶۳	۳۱.۷۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			بدهی های جاری
۲۴.۱۷۶	۶۵.۵۵۳	۷۴.۱۸۱	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
--	۲۶.۲۱۶	۳۲.۹۳۸	مالیات پرداختنی
۱۰.۰۸۱	۱۵.۰۴۹	۱۵.۰۴۶	سود سهام پرداختنی
۴.۷۹۰	۹۵۸	۱.۵۱۵	پیش دریافت ها
۳۹.۰۴۷	۱۰۷.۷۷۶	۱۲۳.۶۸۰	جمع بدهی های جاری
۵۴.۰۲۱	۱۲۵.۳۳۹	۱۵۵.۳۹۷	جمع بدهی ها
۱.۷۱۸.۷۳۷	۲.۰۸۰.۸۹۱	۲.۳۲۵.۲۳۳	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۳-۴ صورت تغییرات در حقوق مالکانه شرکت:

سرمایه	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	سود انباشته	سهام خزانه	جمع حقوق مالکانه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۶۱۹,۱۷۵	۸۸۶,۹۱۹	--	۱,۷۳۶,۰۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۹:						
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۳۹۹	--	--	--	۲۲۱,۵۳۳	--	۲۲۱,۵۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع	--	--	(۶۱۹,۱۷۵)	--	--	(۶۱۹,۱۷۵)
سود جامع سال ۱۳۹۹	--	--	(۶۱۹,۱۷۵)	۲۲۱,۵۳۳	--	(۳۹۷,۶۴۲)
سود سهام مصوب سال ۱۳۹۸	--	--	--	(۲۰۴,۷۹۴)	--	(۲۰۴,۷۹۴)
افزایش سرمایه	۶۱۹,۱۷۵	--	--	--	--	۶۱۹,۱۷۵
خرید سهام خزانه	--	--	--	--	(۳۲۹,۶۹۵)	(۳۲۹,۶۹۵)
فروش سهام خزانه	--	--	--	--	۲۴۴,۷۵۳	۲۴۴,۷۵۳
سود حاصل از فروش سهام خزانه	--	۶۸۳۵	--	--	--	۶,۸۳۵
تخصیص به اندوخته قانونی	--	--	۱۱,۲۰۳	(۱۱,۲۰۳)	--	--
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۸۱۹,۱۷۵	۶۸۳۵	۳۱,۲۰۳	۸۹۲,۴۴۵	(۸۴,۹۴۲)	۱,۶۶۴,۷۱۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۰:						
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۰	--	--	--	۵۱۰,۴۳۸	--	۵۱۰,۴۳۸
سود سهام مصوب سال ۱۳۹۹	--	--	--	(۲۰۴,۷۹۴)	--	(۲۰۴,۷۹۴)
تخصیص به اندوخته قانونی	--	--	۲۷,۶۴۵	(۲۷,۶۴۵)	--	--
خرید سهام خزانه	--	--	--	--	(۶۵,۸۲۶)	(۶۵,۸۲۶)
فروش سهام خزانه	--	--	--	--	۶۸,۴۸۵	۶۸,۴۸۵
زیان حاصل از فروش سهام خزانه	--	(۱۷,۴۶۷)	--	--	--	(۱۷,۴۶۷)
مانده در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۸۱۹,۱۷۵	(۱۰,۶۳۲)	۵۸,۸۴۸	۱,۱۷۰,۴۴۴	(۸۲,۲۸۳)	۱,۹۵۵,۵۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۱:						
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۱	--	--	--	۴۴۳,۸۵۸	--	۴۴۳,۸۵۸
سود سهام مصوب سال	--	--	--	(۲۴۵,۷۵۳)	--	(۲۴۵,۷۵۳)
تخصیص به اندوخته قانونی	--	--	۲۴,۷۵۳	(۲۴,۷۵۳)	--	--
خرید سهام خزانه	--	--	--	--	(۵۶,۴۹۷)	(۵۶,۴۹۷)
فروش سهام خزانه	--	--	--	--	۷۳,۸۶۷	۷۳,۸۶۷
زیان حاصل از فروش سهام خزانه	--	(۱,۱۹۱)	--	--	--	(۱,۱۹۱)
مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۱۹,۱۷۵	(۱۱,۸۲۳)	۸۳,۶۰۱	۱,۳۴۳,۷۹۶	(۶۴,۹۱۳)	۲,۱۶۹,۸۳۶

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۴- صورت جریان های نقدی شرکت:

۱۳۹۹	۱۴۰۰	۱۴۰۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۲۱۵,۸۰۵	۲۰۵,۴۲۸	۳۰۹,۷۶۳	نقد حاصل از عملیات:
(۱۶,۸۴۹)	(۱۱,۵۳۴)	(۴۴,۴۷۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۹۸,۹۵۶	۱۹۳,۸۹۴	۲۶۵,۲۸۸	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
۲,۰۸۲	--	--	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۲,۸۴۲)	(۲۰,۶۳۱)	(۳۲,۹۹۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۱۱۲,۲۶۶	۲۳,۹۴۳	۱,۶۴۸	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۸۱,۵۰۶	۳,۳۱۲	(۳۱,۳۴۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۸۰,۴۶۲	۱۹۷,۲۰۶	۲۳۳,۹۴۰	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
			جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
۲۵۱,۵۸۸	۵۱,۰۱۸	۷۲,۶۷۷	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۳۲۹,۶۹۵)	(۶۵,۸۲۶)	(۵۶,۴۹۸)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
(۱۹۵,۶۸۲)	(۱۹۹,۸۲۶)	(۲۴۵,۷۵۶)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۲۷۳,۷۸۹)	(۲۱۴,۶۳۴)	(۲۲۹,۵۷۷)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۶,۶۷۳	(۱۷,۴۲۸)	۴,۳۶۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۱۹,۷۱۵	۲۷,۷۶۴	۱۰,۴۸۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱,۳۷۶	۱۴۷	۳,۴۷۳	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۲۷,۷۶۴	۱۰,۴۸۳	۱۸,۳۱۹	مانده موجودی نقد در پایان سال

بخش دوم

تشریح طرح افزایش سرمایه

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۵- تشریح طرح افزایش سرمایه

۵-۱- هدف از انجام افزایش سرمایه:

اهداف شرکت شهد ایران (سهامی عام)، از افزایش سرمایه موضوع این گزارش به شرح زیر می باشد:

الف) بر اساس بند (ه) از تبصره ۲ موضوع احکام مالیاتی قانون بودجه سال ۱۴۰۲ کل کشور، به منظور تشویق سرمایه گذاری در شرکت های پذیرفته شده در بازار (بورس) و فرابورس و ترغیب آنها به عدم تقسیم بخش بیشتری از سود اکتسابی و استفاده از منابع حاصل برای افزایش سرمایه و در نتیجه توسعه بخش های تولیدی و ایجاد فرصت های جدید شغلی در سال ۱۴۰۲ مالیات درآمد آن بخش از سود تقسیم نشده شرکت های مذکور که به حساب سرمایه انتقال می یابد (موضوع ماده ۱۰۵ ق.م.م مصوب ۱۳۶۶/۱۲/۰۳ با اصلاحات و الحاقات بعدی) مشمول نرخ صفر مالیاتی است.

ب) افزایش سرمایه برنامه ریزی شده می تواند موجب اصلاح ساختار مالی شرکت جهت جلوگیری از خروج نقدینگی و نزدیک شدن سرمایه شرکت به ارزش واقعی و بهبود بلند مدت نسبت مالکانه و تسهیل تامین مالی پروژه های آتی شرکت گردد.

ج) حفظ سیاست تقسیم سود فعلی و عدم تقسیم سود بالا و جلوگیری از خروج وجه نقد از شرکت.

شایان ذکر است افزایش سالانه هزینه های تولید از جمله افزایش قیمت مواد اولیه و افزایش دستمزد نیروی کار، نیاز به تامین نقدینگی جهت سرمایه در گردش را بیش از پیش ضروری می نماید. همچنین با توجه به ابلاغیه جدید سازمان بورس در خصوص مهلت قانونی جهت تقسیم سود سهام به سهامداران که از تاریخ برگزاری مجمع عمومی عادی سالیانه به چهار ماه تقلیل یافته است، لذا کاهش نقدینگی شرکت در آن مقطع زمانی جهت تامین مواد اولیه (خصوصاً میوه خریداری شده از باغداران) مورد نیاز تولیدات خود و همچنین پرداخت سود سهام مصوب به سهامداران، الزام به انجام افزایش سرمایه را به سبب نیاز روزافزون شرکت به منابع مالی، مشکلات اخذ تسهیلات بانکی و نیز نرخ بالای سود تسهیلات دریافتی، ضروری می نماید.

• منابع و مصارف تامین افزایش سرمایه

افزایش سرمایه شرکت به مبلغ ۱,۰۸۰,۸۲۵ میلیون ریال (از مبلغ ۸۱۹,۱۷۵ میلیون ریال به مبلغ ۱,۹۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) از طریق صدور سهام جدید در یک مرحله، از محل سود انباشته به منظور اصلاح ساختار مالی و جلوگیری از خروج نقدینگی می باشد.

مبلغ (میلیون ریال)	شرح	
۱,۰۸۰,۸۲۵	سود انباشته	منابع
۱,۰۸۰,۸۲۵	جمع منابع	
۱,۰۸۰,۸۲۵	اصلاح ساختار مالی	مصارف
۱,۰۸۰,۸۲۵	جمع مصارف	

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

• تاثیر افزایش سرمایه بر روند سودآوری شرکت

با توجه به وضعیت آتی اقتصاد کشور و چشم انداز بازار تولید و با عنایت به عملکرد شرکت در دوره‌های اخیر، هیئت مدیره شرکت پیش بینی می‌نماید تامین منابع لازم و اجرای افزایش سرمایه علاوه بر تقویت وضعیت مالی شرکت، بازدهی مناسبی برای سهامداران داشته باشد.

با عنایت به روند رو به رشد شرکت طی سالیان گذشته، مانده سود انباشته نشان از عدم تقسیم کل سود سالانه می‌باشد. وجود سود انباشته در ترازنامه و احتساب آن در سود قابل تقسیم در مجامع عمومی عادی سالیانه و همچنین احتمال تقسیم آن همواره باعث ایجاد کسری نقدینگی و سرمایه در گردش را برای شرکت در بر خواهد داشت و در حالت عدم انجام افزایش سرمایه جهت پرداخت سود به سهامداران نیز عمده‌تاً نیاز به اخذ تسهیلات بانکی می‌باشد که این امر منجر به عدم اجرای کامل برنامه‌ها و فعالیت‌های پیش بینی شده آتی شرکت می‌شود، که در اینصورت افزایش سرمایه از محل سود انباشته را ضروری می‌نماید.

افزایش سرمایه از محل سود انباشته منجر به ورودی منابع نقدی نمی‌شود اما درآمد آن بخش از سود تقسیم نشده که به حساب سرمایه انتقال می‌یابد (موضوع ماده ۱۰۵ ق.م.م مصوب ۱۳۶۶/۱۲/۰۳ با اصلاحات و الحاقات بعدی) مشمول نرخ صفر مالیاتی است. همچنین افزایش سرمایه از محل سود انباشته صرفاً در طبقه بندی حقوق مالکانه تغییر ایجاد می‌نماید و در سایر اقلام ترازنامه بی‌تاثیر می‌باشد.

۶- مفروضات مبنای پیش بینی صورت مالی:

۶-۱- درآمد فروش در هر دو حالت انجام افزایش سرمایه و عدم انجام آن با نرخ رشد ۳۰٪ در هر سال نسبت به سال قبل (به استثنای سال ۱۴۰۲) پیش‌بینی شده است.

۶-۲- افزایش نرخ مواد اولیه و هزینه های حقوق و دستمزد و سایر هزینه‌های سربار در هر دو حالت انجام افزایش سرمایه و عدم انجام آن با نرخ رشد ۳۰٪ در هر سال نسبت به سال قبل (به استثنای سال ۱۴۰۲) پیش‌بینی شده است.

۶-۳- افزایش دارایی‌های ثابت در هر دو حالت انجام افزایش سرمایه و عدم انجام آن بصورت یکسان و ثابت پیش‌بینی شده است.

۶-۴- درآمد حاصل از فروش ضایعات تولیدی در هر دو حالت انجام افزایش سرمایه و عدم انجام آن با نرخ رشد ۳۰٪ در هر سال نسبت به سال قبل و با در نظر گرفتن میزان تولید هر سال پیش‌بینی شده است.

۶-۵- درآمد حاصل از سود سرمایه‌گذاری‌ها بر اساس میانگین مبلغ اول دوره و پایان دوره سرمایه‌گذاری‌ها و بر مبنای نرخ ۱۰٪ در هر سال پیش‌بینی شده است.

۶-۶- نرخ معافیت مالیات بر درآمد بر مبنای ۱۰٪ نرخ مالیات (معافیت شرکت‌های بورسی) و در صورت شمولیت تبصره ۷ ماده ۱۰۵ ق.م.م پیش‌بینی گردیده است.

۶-۷- سود سهام مصوب در هر سال بر اساس ۵۰٪ مانده سود انباشته سال قبل پیش‌بینی گردیده است.

بخش سوم

پیش بینی ساختار مالی

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۷- پیش بینی صورت سود و زیان:

۷-۱- صورت سود و زیان طبق مفروضات مذکور برای سال های آتی در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر پیش بینی می گردد:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	شرح
عدم	افزایش	عدم	افزایش	عدم	افزایش	عدم	افزایش	عدم	افزایش	عدم	افزایش	واقعی	
افزایش سرمایه	سرمایه	افزایش سرمایه	سرمایه	افزایش سرمایه	سرمایه	افزایش سرمایه	سرمایه	افزایش سرمایه	سرمایه	افزایش سرمایه	سرمایه		
۵,۳۴۶,۶۱۹	۶,۹۰۶,۰۵۰	۴,۱۱۲,۷۸۴	۵,۳۱۲,۳۴۶	۳,۱۶۳,۶۸۰	۴,۰۸۶,۴۲۰	۲,۴۳۳,۶۰۰	۳,۱۴۳,۴۰۰	۲,۴۰۷,۸۶۰	۲,۴۱۸,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۱,۸۶۰,۰۰۰	۶۹۹,۷۴۳	درآمدهای عملیاتی
(۳,۳۱۸,۷۲۸)	(۴,۰۸۶,۲۱۸)	(۲,۵۵۲,۸۶۸)	(۳,۱۱۹,۳۳۵)	(۱,۹۶۳,۷۴۵)	(۲,۳۸۱,۰۹۶)	(۱,۵۱۰,۵۷۳)	(۱,۸۱۷,۴۶۵)	(۱,۴۱۷,۸۳۸)	(۱,۳۹۳,۸۰۸)	(۱,۰۲۱,۳۱۴)	(۱,۰۲۱,۳۱۴)	(۳۶۱,۶۷۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲,۰۲۷,۸۹۱	۲,۸۱۹,۸۳۲	۱,۵۵۹,۹۱۶	۲,۱۹۳,۰۱۱	۱,۱۹۹,۹۳۵	۱,۷۰۵,۳۲۴	۹۲۳,۰۲۷	۱,۳۲۵,۹۳۵	۹۹۰,۰۲۲	۱,۰۲۴,۱۹۲	۸۳۸,۶۸۶	۸۳۸,۶۸۶	۳۳۸,۰۶۴	سود ناخالص
(۳۴۱,۰۱۱)	(۳۴۱,۰۱۱)	(۲۶۲,۳۱۶)	(۲۶۲,۳۱۶)	(۲۰۱,۷۸۲)	(۲۰۱,۷۸۲)	(۱۵۵,۲۱۷)	(۱۵۵,۲۱۷)	(۱۱۹,۳۹۷)	(۱۱۹,۳۹۷)	(۹۱,۸۴۴)	(۹۱,۸۴۴)	(۶۳,۲۳۱)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۵۴,۱۴۱	۶۶۶,۸۱۶	۳۶۲,۲۲۸	۵۳۴,۷۰۹	۳۰۱,۴۴۸	۴۲۹,۰۴۹	۲۶۸,۷۷۱	۳۴۱,۵۰۳	۲۲۸,۰۷۱	۲۳۶,۷۱۱	۱۷۷,۴۳۹	۱۷۷,۴۳۹	۲۰۳,۸۴۸	سایر درآمدها
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سایر هزینه ها
۲,۱۴۱,۰۲۱	۳,۱۴۵,۶۳۷	۱,۶۵۹,۸۲۸	۲,۴۶۵,۴۰۴	۱,۲۹۹,۶۰۲	۱,۹۳۲,۵۹۱	۱,۰۳۶,۵۸۲	۱,۵۱۲,۲۲۲	۱,۰۹۸,۶۹۶	۱,۱۴۱,۵۰۶	۹۲۴,۲۸۱	۹۲۴,۲۸۱	۴۷۸,۶۸۱	سود عملیاتی
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	هزینه های مالی
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱۶,۳۷۴	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲,۱۴۱,۰۲۱	۳,۱۴۵,۶۳۷	۱,۶۵۹,۸۲۸	۲,۴۶۵,۴۰۴	۱,۲۹۹,۶۰۲	۱,۹۳۲,۵۹۱	۱,۰۳۶,۵۸۲	۱,۵۱۲,۲۲۲	۱,۰۹۸,۶۹۶	۱,۱۴۱,۵۰۶	۹۲۴,۲۸۱	۹۲۴,۲۸۱	۴۹۵,۰۵۵	سود قبل از مالیات
													هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۶۹,۸۲۲)	(۵۸۳,۳۲۵)	(۲۸۴,۴۷۹)	(۴۵۳,۸۵۲)	(۲۴۱,۲۷۴)	(۳۰۳,۸۰۶)	(۱۹۴,۲۲۸)	(۲۴۹,۰۸۸)	(۲۰۲,۹۶۶)	(۲۰۲,۳۰۱)	(۱۴۰,۵۷۸)	(۱۴۰,۵۷۸)	(۵۱,۱۹۷)	سال جاری
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	سال های قبل
۱,۷۷۱,۱۹۹	۲,۵۶۲,۳۱۲	۱,۳۷۵,۳۵۰	۲,۰۱۱,۵۵۲	۱,۰۵۸,۳۲۸	۱,۶۲۸,۷۸۶	۸۴۲,۳۵۴	۱,۲۶۳,۱۳۴	۸۹۵,۷۳۰	۹۳۹,۲۰۴	۷۸۳,۷۰۳	۷۸۳,۷۰۳	۴۴۳,۸۵۸	سود خالص
۲,۱۶۳	۳,۱۲۹	۱,۶۷۹	۲,۴۵۶	۱,۲۹۲	۱,۹۸۹	۱,۰۲۹	۱,۵۴۲	۱,۰۹۴	۱,۱۴۷	۹۵۷	۹۵۷	۵۴۲	سود هر سهم

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۷-۲- گردش سود و زیان انباشته در حالت انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر پیش بینی می شود:

مبالغ به میلیون ریال

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		شرح
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	
۲,۳۴۴,۵۵۲	۳,۲۹۸,۲۴۲	۱,۹۳۸,۴۰۶	۲,۵۷۳,۳۸۰	۱,۷۶۰,۱۵۶	۱,۸۸۹,۱۹۰	۱,۸۳۵,۶۰۳	۱,۲۵۸,۵۳۲	۱,۸۷۹,۷۴۶	۷۵۲,۸۰۷	۱,۳۴۳,۷۹۶	۱,۳۴۳,۷۹۶	سود انباشته در ابتدای سال
۲,۳۴۴,۵۵۲	۳,۲۹۸,۲۴۲	۱,۹۳۸,۴۰۶	۲,۵۷۳,۳۸۰	۱,۷۶۰,۱۵۶	۱,۸۸۹,۱۹۰	۱,۸۳۵,۶۰۳	۱,۲۵۸,۵۳۲	۱,۸۷۹,۷۴۶	۷۵۲,۸۰۷	۱,۳۴۳,۷۹۶	۱,۳۴۳,۷۹۶	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱,۷۷۱,۱۹۹	۲,۵۶۲,۳۱۲	۱,۳۷۵,۳۴۹	۲,۰۱۱,۵۵۲	۱,۰۵۸,۳۲۸	۱,۶۲۸,۷۸۵	۸۴۲,۳۵۴	۱,۲۶۳,۱۳۴	۸۹۵,۷۳۰	۹۳۹,۲۰۴	۷۸۱,۷۰۳	۷۸۱,۷۰۳	سود خالص
۴,۱۱۵,۷۵۱	۵,۸۶۰,۵۵۴	۳,۳۱۳,۷۵۵	۴,۵۸۴,۹۳۲	۲,۸۱۸,۴۸۴	۳,۵۱۷,۹۷۵	۲,۶۷۷,۹۵۷	۲,۵۲۱,۶۶۶	۲,۷۷۵,۴۷۶	۱,۶۹۲,۰۱۰	۲,۱۲۵,۴۹۹	۲,۱۲۵,۴۹۹	سود قابل تخصیص
.	.	.	.	.	.	.	(۳۰۲۱۰)	.	(۵۷۰۷۵)	.	(۴۶,۱۱۴)	تخصیص سود
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱۰۰۸۰,۸۲۵)	اندوخته قانونی
(۱,۱۷۲,۲۷۶)	(۱,۶۴۹,۱۲۱)	(۹۶۹,۲۰۳)	(۱,۲۸۶,۶۹۰)	(۸۸۰,۰۷۸)	(۹۴۴,۵۹۵)	(۹۱۷,۸۰۱)	(۶۳۹,۲۶۶)	(۹۳۹,۸۷۳)	(۳۷۶,۴۰۳)	(۲۴۵,۷۵۳)	(۲۴۵,۷۵۳)	افزایش سرمایه
(۱,۱۷۲,۲۷۶)	(۱,۶۴۹,۱۲۱)	(۹۶۹,۲۰۳)	(۱,۲۸۶,۶۹۰)	(۸۸۰,۰۷۸)	(۹۴۴,۵۹۵)	(۹۱۷,۸۰۱)	(۶۳۲,۴۷۶)	(۹۳۹,۸۷۳)	(۴۳۳,۴۷۹)	(۲۴۵,۷۵۳)	(۱,۳۷۲,۶۹۲)	سود سهام مصوب
(۱,۱۷۲,۲۷۶)	(۱,۶۴۹,۱۲۱)	(۹۶۹,۲۰۳)	(۱,۲۸۶,۶۹۰)	(۸۸۰,۰۷۸)	(۹۴۴,۵۹۵)	(۹۱۷,۸۰۱)	(۶۳۲,۴۷۶)	(۹۳۹,۸۷۳)	(۴۳۳,۴۷۹)	(۲۴۵,۷۵۳)	(۱,۳۷۲,۶۹۲)	سود تخصیص یافته طی سال
۲,۹۴۳,۴۷۵	۴,۲۱۱,۴۳۳	۲,۳۴۴,۵۵۲	۳,۲۹۸,۲۴۲	۱,۹۳۸,۴۰۶	۲,۵۷۳,۳۸۰	۱,۷۶۰,۱۵۶	۱,۸۸۹,۱۹۰	۱,۸۳۵,۶۰۳	۱,۲۵۸,۵۳۲	۱,۸۷۹,۷۴۶	۷۵۲,۸۰۷	سود انباشته پایان سال

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۸- پیش بینی وضعیت مالی شرکت:

پیش بینی صورت وضعیت مالی شرکت برای سال های آتی با فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می باشد:

شرح		۱۴۰۲		۱۴۰۳		۱۴۰۴		۱۴۰۵		۱۴۰۶		۱۴۰۷	
		افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
دارایی ها													
دارایی های غیر جاری													
دارایی های ثابت مشهود		۷۰۵,۱۹۶	۷۰۵,۱۹۶	۷۱۰,۷۳۸	۷۱۰,۷۳۸	۷۱۵,۳۳۵	۷۱۵,۳۳۵	۷۱۸,۸۹۱	۷۱۸,۸۹۱	۷۲۱,۳۰۲	۷۲۱,۳۰۲	۷۲۲,۴۵۵	۷۲۲,۴۵۵
دارایی های نامشهود		۲,۷۱۹	۲,۷۱۹	۲,۷۱۹	۲,۷۱۹	۲,۷۱۹	۲,۷۱۹	۲,۷۱۹	۲,۷۱۹	۲,۷۱۹	۲,۷۱۹	۲,۷۱۹	۲,۷۱۹
سرمایه گذاری در شرکت فرعی		۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰
سرمایه گذاری های بلند مدت		۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲	۹۴۲
جمع دارایی های غیر جاری		۷۰۹,۳۵۷	۷۰۹,۳۵۷	۷۱۴,۸۹۹	۷۱۴,۸۹۹	۷۱۹,۴۹۶	۷۱۹,۴۹۶	۷۲۳,۰۵۲	۷۲۳,۰۵۲	۷۲۵,۴۶۳	۷۲۵,۴۶۳	۷۲۶,۶۱۶	۷۲۶,۶۱۶
دارایی های جاری													
پیش پرداخت ها		۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰	۹۳۰
موجودی مواد و کالا		۳۶۴,۳۰۶	۳۶۴,۳۰۶	۳۸۵,۲۷۱	۳۸۵,۲۷۱	۴۰۷,۰۱۱	۴۰۷,۰۱۱	۴۱۶,۸۸۲	۴۱۶,۸۸۲	۴۰۵,۸۰۴	۴۰۵,۸۰۴	۳۶۰,۳۱۹	۳۶۰,۳۱۹
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها		۴۱۵,۹۲۶	۴۱۵,۹۲۶	۵۴۲,۷۰۶	۵۴۲,۷۰۶	۷۱۴,۲۷۷	۷۱۴,۲۷۷	۹۲۷,۵۸۲	۹۲۷,۵۸۲	۱,۲۰۳,۲۴۸	۱,۲۰۳,۲۴۸	۱,۵۶۰,۵۶۴	۱,۵۶۰,۵۶۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۱,۴۶۵,۱۵۹	۱,۴۶۵,۱۵۹	۱,۹۳۵,۱۵۹	۱,۹۳۵,۱۵۹	۲,۴۲۵,۱۵۹	۲,۴۲۵,۱۵۹	۲,۹۴۵,۱۵۹	۲,۹۴۵,۱۵۹	۳,۵۷۵,۱۵۹	۳,۵۷۵,۱۵۹	۴,۳۳۵,۱۵۹	۴,۳۳۵,۱۵۹
موجودی نقد		۶,۳۰۴	۶,۳۰۴	۱۹,۷۵۷	۱۹,۷۵۷	۲۶,۶۳۹	۲۶,۶۳۹	۳۷,۸۲۶	۳۷,۸۲۶	۴۰,۷۳۹	۴۰,۷۳۹	۴۲,۸۰۸	۴۲,۸۰۸
جمع دارایی های جاری		۲,۲۵۲,۶۲۵	۲,۲۵۲,۶۲۵	۲,۸۸۳,۸۲۳	۲,۸۸۳,۸۲۳	۳,۵۷۴,۰۱۶	۳,۵۷۴,۰۱۶	۴,۳۲۸,۳۷۸	۴,۳۲۸,۳۷۸	۵,۲۲۵,۸۸۰	۵,۲۲۵,۸۸۰	۶,۲۹۹,۷۸۱	۶,۲۹۹,۷۸۱
جمع دارایی ها		۲,۹۶۱,۹۸۲	۲,۹۶۱,۹۸۲	۳,۵۹۸,۷۲۲	۳,۵۹۸,۷۲۲	۴,۲۹۳,۵۱۲	۴,۲۹۳,۵۱۲	۵,۰۵۱,۴۲۹	۵,۰۵۱,۴۲۹	۵,۹۵۱,۳۴۳	۵,۹۵۱,۳۴۳	۷,۰۲۶,۳۹۷	۷,۰۲۶,۳۹۷
حقوق مالکانه و بدهی ها													
حقوق مالکانه													
سرمایه		۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰
کسر سهام خزانه		(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)
اندوخته قانونی		۱۲۹,۷۱۵	۱۲۹,۷۱۵	۱۸۶,۷۹۰	۱۸۶,۷۹۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰
سود انباشته		۷۵۲,۸۰۷	۷۵۲,۸۰۷	۱,۲۵۸,۵۳۲	۱,۲۵۸,۵۳۲	۱,۸۸۹,۱۹۰	۱,۸۸۹,۱۹۰	۲,۵۷۳,۳۸۰	۲,۵۷۳,۳۸۰	۳,۲۹۸,۴۰۶	۳,۲۹۸,۴۰۶	۴,۲۱۱,۴۳۳	۴,۲۱۱,۴۳۳
سهام خزانه		(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۲,۷۰۵,۷۸۶	۲,۷۰۵,۷۸۶	۳,۲۶۸,۵۸۶	۳,۲۶۸,۵۸۶	۳,۹۰۲,۴۵۴	۳,۹۰۲,۴۵۴	۴,۵۸۶,۶۴۴	۴,۵۸۶,۶۴۴	۵,۳۱۱,۵۰۶	۵,۳۱۱,۵۰۶	۶,۲۲۴,۶۹۷	۶,۲۲۴,۶۹۷
منافع فاقد حق کنترول		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
جمع حقوق مالکانه		۲,۷۰۵,۷۸۶	۲,۷۰۵,۷۸۶	۳,۲۶۸,۵۸۶	۳,۲۶۸,۵۸۶	۳,۹۰۲,۴۵۴	۳,۹۰۲,۴۵۴	۴,۵۸۶,۶۴۴	۴,۵۸۶,۶۴۴	۵,۳۱۱,۵۰۶	۵,۳۱۱,۵۰۶	۶,۲۲۴,۶۹۷	۶,۲۲۴,۶۹۷
بدهی ها													
بدهی های غیر جاری													
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۴۵,۶۹۰	۴۵,۶۹۰	۶۳,۸۵۴	۶۳,۸۵۴	۸۷,۴۶۷	۸۷,۴۶۷	۱۱۸,۱۶۵	۱۱۸,۱۶۵	۱۵۸,۰۷۲	۱۵۸,۰۷۲	۲۰۹,۹۵۱	۲۰۹,۹۵۱
بدهی های جاری													
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها		۷۴,۱۸۱	۷۴,۱۸۱	۷۴,۱۸۱	۷۴,۱۸۱	۷۴,۱۸۱	۷۴,۱۸۱	۷۴,۱۸۱	۷۴,۱۸۱	۷۴,۱۸۱	۷۴,۱۸۱	۷۴,۱۸۱	۷۴,۱۸۱
مالیات پرداختنی		۱۱۴,۸۴۹	۱۱۴,۸۴۹	۱۶۶,۸۶۱	۱۶۶,۸۶۱	۲۰۱,۰۲۳	۲۰۱,۰۲۳	۲۳۹,۳۳۰	۲۳۹,۳۳۰	۳۶۸,۰۴۱	۳۶۸,۰۴۱	۴۶۹,۷۷۹	۴۶۹,۷۷۹
سود سهام پرداختنی		۱۹,۹۶۱	۱۹,۹۶۱	۲۳,۷۲۵	۲۳,۷۲۵	۲۶,۸۷۱	۲۶,۸۷۱	۳۱,۵۹۴	۳۱,۵۹۴	۳۸,۰۲۸	۳۸,۰۲۸	۴۶,۲۷۳	۴۶,۲۷۳
پیش دریافت ها		۱,۵۱۵	۱,۵۱۵	۱,۵۱۵	۱,۵۱۵	۱,۵۱۵	۱,۵۱۵	۱,۵۱۵	۱,۵۱۵	۱,۵۱۵	۱,۵۱۵	۱,۵۱۵	۱,۵۱۵
جمع بدهی های جاری		۲۱۰,۵۰۶	۲۱۰,۵۰۶	۲۶۶,۲۸۳	۲۶۶,۲۸۳	۳۰۳,۵۹۱	۳۰۳,۵۹۱	۳۴۶,۶۲۰	۳۴۶,۶۲۰	۴۸۱,۷۶۵	۴۸۱,۷۶۵	۵۹۱,۷۴۸	۵۹۱,۷۴۸
جمع بدهی ها		۲۵۶,۱۹۶	۲۵۶,۱۹۶	۳۳۰,۱۳۶	۳۳۰,۱۳۶	۳۹۱,۰۵۸	۳۹۱,۰۵۸	۴۶۴,۷۸۵	۴۶۴,۷۸۵	۶۳۹,۸۳۷	۶۳۹,۸۳۷	۸۰۱,۷۰۰	۸۰۱,۷۰۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۲,۹۶۱,۹۸۲	۲,۹۶۱,۹۸۲	۳,۵۹۸,۷۲۲	۳,۵۹۸,۷۲۲	۴,۲۹۳,۵۱۲	۴,۲۹۳,۵۱۲	۵,۰۵۱,۴۲۹	۵,۰۵۱,۴۲۹	۵,۹۵۱,۳۴۳	۵,۹۵۱,۳۴۳	۷,۰۲۶,۳۹۷	۷,۰۲۶,۳۹۷

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۹- پیش بینی صورت وضعیت حقوق مالکانه:

پیش بینی صورت وضعیت حقوق مالکانه برای سال های آتی با فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می باشد:

شرح	سرمایه		صرف (کسر) سهام خزانه		اندوخته قانونی		سود انباشته		سهام خزانه		جمع حقوق مالکانه	
	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه
انده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸۱۹,۱۷۵	۸۱۹,۱۷۵	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	۸۳,۶۰۱	۸۳,۶۰۱	۱,۳۴۳,۷۹۶	۱,۳۴۳,۷۹۶	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	۲,۱۶۹,۸۳۶	۲,۱۶۹,۸۳۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲:												
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۲												
سود سهام مصوب												
افزایش سرمایه	۱,۰۸۰,۸۲۵											
تخصیص به آندوخته قانونی												
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۱۹,۱۷۵	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	۱۲۹,۷۱۵	۸۳,۶۰۱	۷۵۲,۸۰۷	۱,۸۷۹,۷۴۶	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	۲,۷۰۵,۷۸۶	۲,۷۰۵,۷۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳:												
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۳												
سود سهام مصوب												
تخصیص به آندوخته قانونی												
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۱۹,۱۷۵	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	۱۸۶,۷۹۰	۸۳,۶۰۱	۱,۲۵۸,۵۳۲	۱,۸۳۵,۶۰۳	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	۳,۲۶۱,۶۴۳	۳,۲۶۱,۶۴۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴:												
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۴												
سود سهام مصوب												
تخصیص به آندوخته قانونی												
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۱۹,۱۷۵	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	۱۹۰,۰۰۰	۸۳,۶۰۱	۱,۸۸۹,۱۹۰	۱,۷۶۰,۱۵۶	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	۳,۹۰۲,۴۵۴	۳,۵۸۶,۱۹۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۵:												
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۵												
سود سهام مصوب												
تخصیص به آندوخته قانونی												
مانده در ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۱۹,۱۷۵	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	۱۹۰,۰۰۰	۸۳,۶۰۱	۲,۵۷۳,۳۸۰	۱,۹۳۸,۴۰۶	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	۴,۵۸۶,۶۴۴	۳,۷۶۴,۴۴۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۶:												
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۶												
سود سهام مصوب												
تخصیص به آندوخته قانونی												
مانده در ۱۴۰۶/۱۲/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۱۹,۱۷۵	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	۱۹۰,۰۰۰	۸۳,۶۰۱	۳,۲۹۸,۴۴۲	۲,۳۴۴,۵۵۲	(۶۴,۹۱۳)	(۶۴,۹۱۳)	۵,۳۱۱,۵۰۶	۳,۱۷۰,۵۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۷:												
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی ۱۴۰۷												
سود سهام مصوب												
تخصیص به آندوخته قانونی												
مانده در ۱۴۰۷/۱۲/۲۹	۱,۹۰۰,۰۰۰	۸۱۹,۱۷۵	(۱۱,۸۲۳)	(۱۱,۸۲۳)	۱۹۰,۰۰۰	۸۳,۶۰۱	۴,۲۱۱,۴۳۳	۲,۹۴۳,۴۷۵	-	-	۶,۲۲۴,۶۹۷	۳,۷۶۹,۵۱۵

شرکت شهید ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۱۰- پیش بینی صورت جریان های نقدی آتی:

جریان های نقدی آتی شرکت با فرض انجام و عدم انجام افزایش سرمایه به شرح جدول زیر می باشد:

۱۴۰۷		۱۴۰۶		۱۴۰۵		۱۴۰۴		۱۴۰۳		۱۴۰۲		۱۴۰۱	شرح
عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	عدم افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	واقعی	
													جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
۱,۴۹۳,۲۴۱	۲,۱۳۹,۵۳۳	۱,۲۴۳,۹۱۷	۱,۶۲۳,۳۱۰	۱,۱۰۴,۲۴۸	۱,۲۳۱,۵۵۸	۱,۱۵۳,۵۰۶	۸۶۲,۹۲۸	۱,۱۰۹,۱۵۲	۵۵۳,۸۶۱	۲۶۴,۰۹۰	۲۶۴,۰۹۰	۳۰۹,۷۶۳	نقد حاصل از عملیات
(۳۰۵,۸۱۴)	(۴۸۱,۵۸۸)	(۲۶۲,۶۰۹)	(۳۲۵,۱۴۱)	(۲۱۰,۶۳۹)	(۲۶۵,۴۹۹)	(۲۱۵,۵۹۰)	(۲۱۴,۹۲۶)	(۱۵۰,۲۸۹)	(۱۵۰,۲۸۹)	(۵۸,۶۶۷)	(۵۸,۶۶۷)	(۴۴,۴۷۵)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱,۱۸۷,۴۲۷	۱,۶۵۷,۹۴۵	۹۸۱,۳۰۹	۱,۲۹۸,۱۶۹	۸۹۳,۶۰۹	۹۶۶,۰۵۸	۹۳۷,۹۱۶	۶۴۸,۰۰۲	۹۵۸,۸۶۳	۴۰۳,۵۷۲	۲۰۵,۴۲۳	۲۰۵,۴۲۳	۲۶۵,۲۸۸	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
													جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۳۲,۹۹۶)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۱,۶۴۸	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	(۳۱,۳۴۸)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۱۷۲,۴۲۷	۱,۶۴۲,۹۴۵	۹۶۶,۳۰۹	۱,۲۸۳,۱۶۹	۸۷۸,۶۰۹	۹۵۱,۰۵۸	۹۲۲,۹۱۶	۶۳۳,۰۰۲	۹۴۳,۸۶۳	۳۸۸,۵۷۲	۱۹۰,۴۲۳	۱۹۰,۴۲۳	۲۳۳,۹۴۰	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
													جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۷۲,۶۷۷	دریافتهای نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۵۶,۴۹۸)	پرداختهای نقدی برای خرید سهام خزانه
(۱,۱۶۶,۴۱۵)	(۱,۶۴۰,۸۷۵)	(۹۶۴,۳۵۷)	(۱,۲۸۰,۲۵۷)	(۸۷۵,۶۷۸)	(۹۳۹,۸۷۲)	(۹۱۳,۲۱۲)	(۶۲۶,۱۲۰)	(۹۳۰,۴۷۴)	(۳۹۵,۴۵۰)	(۱۹۷,۵۳۸)	(۱۹۷,۵۳۸)	(۲۴۵,۷۵۶)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۱,۱۶۶,۴۱۵)	(۱,۶۴۰,۸۷۵)	(۹۶۴,۳۵۷)	(۱,۲۸۰,۲۵۷)	(۸۷۵,۶۷۸)	(۹۳۹,۸۷۲)	(۹۱۳,۲۱۲)	(۶۲۶,۱۲۰)	(۹۳۰,۴۷۴)	(۳۹۵,۴۵۰)	(۱۹۷,۵۳۸)	(۱۹۷,۵۳۸)	(۲۲۹,۵۷۷)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۶۰۱۳	۲۰۷۰	۱,۹۵۲	۲,۹۱۳	۲,۹۳۱	۱۱,۱۸۶	۹,۷۰۴	۶,۸۸۳	۱۳,۳۸۹	(۶,۸۷۸)	(۷,۱۱۵)	(۷,۱۱۵)	۴,۳۶۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۹,۱۷۹	۲۵,۳۰۸	۳۷,۲۲۸	۲۲,۳۹۵	۳۴,۲۹۶	۱۱,۲۰۹	۲۴,۵۹۳	۴,۳۲۶	۱۱,۲۰۴	۱۱,۲۰۴	۱۸,۳۱۹	۱۸,۳۱۹	۱۰,۴۸۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	۳,۴۷۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۴۵,۱۹۲	۲۷,۳۷۷	۳۹,۱۷۹	۲۵,۳۰۸	۳۷,۲۲۸	۲۲,۳۹۵	۳۴,۲۹۶	۱۱,۲۰۹	۲۴,۵۹۳	۴,۳۲۶	۱۱,۲۰۴	۱۱,۲۰۴	۱۸,۳۱۹	مانده موجودی نقد در پایان سال

بخش چهارم

ارزیابی طرح و عوامل ریسک

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۱۱- ارزیابی مالی طرح

۱۱-۱- جریانهای نقدی ورودی ناشی از افزایش سرمایه و همچنین خالص جریانهای نقدی ورودی بشرح جدول ذیل خواهد بود:

شرح	۱۴۰۱	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۴	۱۴۰۵	۱۴۰۶	۱۴۰۷
میلیون ریال	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه	افزایش سرمایه
سود خالص با فرض افزایش سرمایه	۴۴۳,۸۵۸	۷۸۱,۷۰۳	۹۳۹,۲۰۴	۱,۲۶۳,۱۳۴	۱,۶۲۸,۷۸۵	۲,۰۱۱,۵۵۲	۲,۵۶۲,۳۱۲
سود خالص با فرض عدم افزایش سرمایه	۴۴۳,۸۵۸	۷۸۱,۷۰۳	۸۹۵,۷۳۰	۸۴۲,۳۵۴	۱,۰۵۸,۳۲۸	۱,۳۷۵,۳۴۹	۱,۷۷۱,۱۹۹
خالص تغییرات سود	۰	۰	۴۳,۴۷۴	۴۲۰,۷۷۹	۵۷۰,۴۵۷	۶۳۶,۲۰۳	۷۹۱,۱۱۴
جریانهای نقدی خروجی	۰	(۱۰۰,۸۰۸,۸۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰
خالص جریانهای نقدی	۰	(۱۰۰,۸۰۸,۸۲۵)	۴۳,۴۷۴	۴۲۰,۷۷۹	۵۷۰,۴۵۷	۶۳۶,۲۰۳	۷۹۱,۱۱۴

۱۱-۲- بر اساس اطلاعات ارائه شده، بازده طرح پیشنهادی به شرح جدول ذیل می باشد:

نتیجه ارزیابی	معیار مالی استفاده شده
دوره برگشت سرمایه از زمان سرمایه گذاری - سال	۴ سال و ۲ ماه
خالص ارزش فعلی - NPV (میلیون ریال)	۲۷۹,۳۶۲
نرخ بازده داخلی - IRR (درصد)	۲۶٪
نرخ تنزیل (درصد)	۱۸٪

۱۱-۳- عوامل ریسک:

- ریسک نوسانات نرخ ارز:

به لحاظ ماهیت فعالیت شرکت و همبستگی بالا میان نرخ فروش محصولات و نرخ ارز، و از آنجاییکه بخش عمده درآمدهای شرکت از محل فروش محصولات تولیدی و سود تقسیمی سهام شرکت های سرمایه پذیر می باشد لذا نوسانات نرخ ارز میتواند بر میزان سودآوری شرکت تاثیر بااهمیت و مستقیم داشته باشد.

- ریسک مربوط به عوامل بین المللی یا تغییر مقررات دولتی:

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

برخی محدودیت های بین المللی شامل تحریم های بین المللی و محدودیت های اقتصادی می تواند موجب اختلال کسب و کار گردد و فعالیتهای شرکت را تحت تاثیر قرار دهد لیکن پیش بینی نمی شود چنین محدودیت هایی باعث توقف فعالیت کسب و کار گردد.

• ریسک اعتباری:

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشد. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه بررسی و تایید می شود، کنترل می گردد.

• ریسک نقدینگی:

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی به چهار چوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

بخش پنجم

پیشنهاد هیأت مدیره

شرکت شهد ایران (سهامی عام)

گزارش توجیهی هیأت مدیره به مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام در خصوص افزایش سرمایه

۱۲- پیشنهاد هیأت مدیره

با توجه به بررسی‌های انجام شده در بخش‌های قبل، افزایش سرمایه شرکت شهد ایران (سهامی عام) از مبلغ ۸۱۹،۱۷۵ میلیون ریال به ۱،۹۰۰،۰۰۰ میلیون ریال دارای توجیهات لازم و کافی است. بنابراین شرکت شهد ایران (سهامی عام) جهت اصلاح ساختار مالی، افزایش سرمایه را امری ضروری می‌داند.

در نتیجه پیشنهاد می‌شود:

- سرمایه شرکت شهد ایران (سهامی عام) به میزان ۱،۰۸۰،۸۲۵ ریال از محل سود انباشته افزایش یافته و از مبلغ ۸۱۹،۱۷۵ میلیون ریال به مبلغ ۱،۹۰۰،۰۰۰ میلیون ریال برسد.
- بعد از اجرایی شدن افزایش سرمایه، ماده مربوطه در اساسنامه شرکت به شرح زیر اصلاح شود:
"سرمایه شرکت مبلغ ۱،۹۰۰،۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۱،۹۰۰ میلیون سهم ۱،۰۰۰ ریالی با نام است که تمام آن پرداخت گردیده است."